



UNIVERSE S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2024 r.

Kraków, dnia 11 marca 2025 r.

1. CHARAKTERYSTYKA JEDNOSTKI, JEJ DZIAŁALNOŚCI I ZASOBÓW

Firma:	Universe Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Kraków
Adres:	ul. Grzegorzeczka 67d lok. 26, 31-559 Kraków
Telefon:	+48 12 654 05 19
Faks:	+48 12 654 05 19
Adres poczty elektronicznej:	ir@universesa.pl
Adres strony internetowej:	www.universesa.pl
NIP:	8871762757
REGON:	020660880
KRS:	0000390068

1.1. Przedmiot działalności Spółki

W poprzednich latach podstawowym przedmiotem działalności Spółki była produkcja i sprzedaż artykułów gospodarstwa domowego. Pod koniec 2020 r. Zarząd oraz główni akcjonariusze Spółki rozpoczęli działania, które ostatecznie doprowadziły w II kwartale 2021 r. do wydzielenia dotychczasowej działalności Spółki jako zorganizowanej części przedsiębiorstwa ("ZCP") oraz wniesienia ZCP do nowego podmiotu w 100% zależnego od Spółki - Alda Poland Sp. z o.o. W dniu 28 czerwca 2021 r. Spółka zbyła wszystkie posiadane udziały w Alda Poland Sp. z o.o.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.

1.2. Kapitał zakładowy Spółki

Na dzień 31 grudnia 2024 roku kapitał zakładowy Spółki wynosi 229 360 zł (dwieście dwadzieścia dziewięć tysięcy trzysta sześćdziesiąt złotych) i dzieli się na 2 293 600 (dwa miliony dwieście dziewięćdziesiąt trzy tysiące sześćset) akcji o wartości nominalnej 0,10, zł (dziesięć groszy) każda, w tym:

- a) 563 450 (pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- b) 436 550 (czterysta trzydzieści sześć tysięcy pięćset pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- c) 123 600 (sto dwadzieścia trzy tysiące sześćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- d) 170 000 (sto siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D,

- e) 300 000 (trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- f) 700 000 (siedemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F.

1.3. Struktura akcjonariatu Emitenta

Tabela przedstawiająca strukturę akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień 31 grudnia 2024 r. co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o ofercie publicznej) przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
January Ciszewski	740 321	740 321	32,28%	32,28%
Artur Górski	735 928	735 928	32,09%	32,09%
Universe S.A. (akcje własne)	380 000	380 000	16,57%	16,57%
Pozostali	437 354	437 354	19,07%	19,07%
Suma	2 293 600	2 293 600	100 %	100 %

1.3.1. Władze Spółki

W okresie sprawozdawczym i do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie doszło do zmian w składzie Zarządu Spółki oraz w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

Zarząd Spółki

Na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz na dzień podpisania niniejszego sprawozdania skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Łukasz Górski	Prezes Zarządu

Pan Łukasz Górski został powołany do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu od dnia 28 czerwca 2021 roku na okres 3-letniej kadencji, której termin upływa w dniu 31 grudnia 2024 roku. Mandat obecnego Prezesa Zarządu wygaśnie z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024.

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz na dzień podpisania niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Jakub Zamojski	Członek Rady Nadzorczej
Natalia Zamojska	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Krupa	Członek Rady Nadzorczej
Patrycja Ignacy	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Wykurz	Członek Rady Nadzorczej

1.4. Spółki grupy kapitałowej, do której należy Jednostka oraz jednostki współzależne i stowarzyszone

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej oraz nie posiada jednostek współzależnych i stowarzyszonych.

1.5. Oddziały i zakłady Jednostki

Spółka nie posiada oddziałów ani zakładów.

1.6. Akcje własne

Na dzień 31 grudnia 2024 r. Spółka posiadała 380 000 akcji własnych.

W dniach od 4 września 2024 r. do dnia 13 września 2024 r. Spółka przeprowadziła skup akcji własnych, za pośrednictwem firmy inwestycyjnej, w celu ich dalszego umorzenia, realizując tym samym wolę akcjonariuszy Spółki, wyrażoną w uchwale nr 26/06/2022 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 czerwca 2022 r., zmienioną uchwałą nr 13/06/2024 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 czerwca 2024 r.

Akcjonariusze uczestniczący w skupie złożyli 21 ofert sprzedaży na łączną ilość 1.926.788 akcji Spółki, przy czym zaproszenie Spółki do składania ofert sprzedaży akcji obejmowało nie więcej niż 380.000 akcji tj. ok 16,57% kapitału zakładowego Spółki. W związku z powyższym, zastosowana została proporcjonalna redukcja złożonych ofert wynosząca średnio około 80,28%. Przy cenie nabycia za jedną akcję w kwocie 10,00 zł, łączny koszt nabycia akcji w ramach skupu wyniósł 3.800.000,00 zł. Koszt ten powiększony o koszty pośrednictwa i opłaty nie przekroczył limitu

wskazanego w uchwale nr 13/06/2024 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 czerwca 2024 roku, tj. 3.850.000,00 zł.

W dniu 19 września 2024 r. nastąpiło rozliczenie nabycia ww. akcji własnych przez Spółkę.

W dniu 15 listopada 2024 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na którym Akcjonariusze uchwalili obniżenie kapitału zakładowego Spółki z kwoty 229.360,00 zł do kwoty 191.360,00 zł, to jest o kwotę 38.000,00 zł poprzez umorzenie 380.000 akcji Spółki nabytych uprzednio w celu umorzenia.

Skutek prawny w postaci obniżenia kapitału zakładowego nastąpi z chwilą wydania przez właściwy Sąd Rejestrowy postanowienia w przedmiocie zarejestrowania zmian kapitału zakładowego oraz Statutu w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, po przeprowadzeniu postępowania konwokacyjnego.

1.7. Zasoby: ludzkie, rzeczowe oraz niematerialne i prawne

Spółka na dzień 31 grudnia 2024 roku nie zatrudnia osób na umowę o pracę.

1.8. Informacje na temat kluczowych zasobów niematerialnych

Spółka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

1.9. Wyjaśnienie, w jaki sposób model biznesowy Spółki zależy od kluczowych zasobów niematerialnych oraz w jaki sposób zasoby te stanowią źródło tworzenia wartości dla Spółki

Nie dotyczy.

1.10. Wpływ działalności przedsiębiorstwa na środowisko naturalne

Działalność Jednostki nie wpływa ujemnie na środowisko naturalne.

1.11. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Jednostka nie prowadzi prac badawczych i rozwojowych, w związku z tym nie ma osiągnięć w tej dziedzinie.

1.12. Informacje na temat działalności Jednostki, branży i czynnikach makroekonomicznych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie prowadziła działalności gospodarczej.

1.13. Informacje o segmentach działalności oraz sezonowości

Sezonowość nie dotyczy jednostki.

2. RYZYKA I ZAGROŻENIA, NA JAKIE NARAŻONY JEST EMITENT

2.1. Ryzyka i zagrożenia

Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki i jego otoczeniem

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną i polityczną w Polsce

Spółka prowadząc działalność na rynku polskim jest uzależniona pośrednio od czynników związanych z ogólną sytuacją makroekonomiczną Polski, między innymi takich jak poziom bezrobocia, tempo wzrostu gospodarczego, czy poziom inflacji. Nie bez znaczenia jest również sytuacja na świecie, bowiem tendencje makroekonomiczne wpływają i mogą wpływać w przyszłości na sytuację finansową Spółki. Wszelkie przyszłe niekorzystne zmiany jednego lub kilku z powyższych czynników, w szczególności pogorszenie stanu polskiej gospodarki lub kryzys finansów publicznych, konflikty zbrojne mogą mieć negatywny wpływ na wyniki i sytuację finansową Spółki.

Ryzyko zmian regulacji prawnych

Pewne zagrożenie mogą stanowić zmiany przepisów prawa lub różne jego interpretacje. Niespójność, brak jednolitej interpretacji przepisów prawa oraz częste nowelizacje pociągają za sobą poważne ryzyko w prowadzeniu działalności gospodarczej. Ewentualne zmiany, w szczególności przepisów dotyczących prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, prawa handlowego (w tym prawa spółek i prawa regulującego zasady funkcjonowania rynku kapitałowego) oraz innych związanych z funkcjonowaniem Spółki i realizowaną przez nią działalnością mogą zmierzać w kierunku powodującym wystąpienie negatywnych skutków dla jej działalności. Wejście w życie nowych regulacji obrotu gospodarczego może wiązać się z problemami interpretacyjnymi, niekonsekwentnym orzecnictwem sądów, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez organy administracji publicznej, itp. Powyższe okoliczności mogą mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki Spółki.

Ryzyko związane z niestabilnością systemu podatkowego

Polski system podatkowy charakteryzuje się częstymi zmianami przepisów, wiele z nich nie zostało sformułowanych w sposób dostatecznie precyzyjny i brak jest ich jednoznacznej wykładni. Interpretacje przepisów podatkowych ulegają częstym zmianom, a zarówno praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w sferze opodatkowania, są wciąż niejednolite. Dodatkowym czynnikiem powodującym zmniejszenie stabilności polskich przepisów podatkowych jest harmonizacja przepisów prawa podatkowego w państwach należących do Unii Europejskiej. Spółka nie może wykluczyć zmian w przepisach podatkowych mogących mieć niekorzystny wpływ na działalność Spółki.

Ryzyko uzależnienia od znacznego akcjonariusza

W związku z przedłużającym się okresem uruchomienia rentownej działalności operacyjnej wzrasta zaangażowanie kapitałowe w Spółce znacznych akcjonariuszy, co powoduje ryzyko uzależnienia od znacznych akcjonariuszy i ich decyzji.

Ryzyko nieprzewidywanych czynników otoczenia Spółki

Nieprzewidywalne zdarzenia, np. akty wojny lub terroru, epidemie i pandemie chorobowe mogą prowadzić do lokalnych, krajowych lub międzynarodowych niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, co miałyby negatywny wpływ na uwarunkowania działalności gospodarczej Spółki. Emitent wskazuje na niestabilną sytuację międzynarodową, groźbę powstawania lub eskalacji konfliktów zbrojnych i politycznych, w tym restrykcji w handlu międzynarodowym i sankcji. Niniejsze ryzyko należy przede wszystkim rozpatrywać z punktu widzenia konfliktu zbrojnego w Ukrainie oraz jego skutków gospodarczych w perspektywie makroekonomicznej, w tym również eskalacji tego konfliktu. Obecnie ta sytuacja nie wpływa znacząco na działalność Spółki.

Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym i wtórnym obrotem akcjami Spółki

Ryzyko związane z przyszłym kursem oraz płynnością papierów wartościowych

Kurs i płynność papierów wartościowych notowanych na NewConnect zależy od liczby oraz wielkości zleceń kupna i sprzedaży składanych przez inwestorów. Na zachowania inwestorów mają wpływ różne czynniki także takie, które nie są związane bezpośrednio z sytuacją finansową Spółki, takie jak sytuacja na giełdach i rynkach europejskich i światowych, sytuacja makroekonomiczna Polski, czy też aktualna sytuacja polityczna, nad którymi Emitent nie ma kontroli. Zarząd Spółki podejmuje jednak wszelkie kroki, aby poprzez odpowiednią komunikację z rynkiem oraz rezultaty operacyjne, poszerzyć grono akcjonariuszy, co w założeniu winno przekładać się na wzrost płynności i warunków zawierania transakcji na akcjach Spółki.

Ryzyko inwestycji na rynku NewConnect

Inwestor inwestujący w akcje jednostki musi być świadomy faktu, że inwestycja ta jest bardziej ryzykowna niż inwestycja w akcje spółek notowanych na rynku podstawowym GPW. Na rynku NewConnect dominuje szczególnie wysoka zmienność cen akcji w powiązaniu z niską płynnością obrotu. Inwestowanie w akcje na rynku NewConnect musi być rozważane w perspektywie średnio i długoterminowej.

Ryzyko związane z zawieszeniem obrotu papierów wartościowych Spółki

Zgodnie z § 11 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu z zastrzeżeniem innych przepisów Regulaminu ASO, może zawiesić obrót instrumentami finansowymi:

- > na wniosek emitenta,
- > jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników,

- > jeżeli emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

W przypadku naruszenia zasad obowiązujących w Alternatywnym Systemie Obrotu, Organizator ASO może:

- > upomnieć emitenta,
- > nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 zł,
- > zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta w alternatywnym systemie,
- > wykluczyć instrumenty finansowe emitenta z obrotu w alternatywnym systemie.

Ryzyko związane z wykluczeniem z obrotu na NewConnect

Zgodnie z § 12 ust. 1 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- > na wniosek emitenta akcji - w przypadku, gdy wykluczenie danych akcji z obrotu następuje w związku z ich dopuszczeniem do obrotu na rynku regulowanym,
- > na wniosek emitenta, z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków,
- > jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,
- > jeżeli emitent uporczywie narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie,
- > wskutek otwarcia likwidacji emitenta,
- > wskutek podjęcia decyzji o połączeniu emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Zgodnie z § 12 ust. 2 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza instrumenty finansowe z obrotu w alternatywnym systemie:

- > w przypadkach określonych przepisami prawa,
- > jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- > w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów.

§ 12 ust. 3 Regulaminu ASO stanowi, że przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi. Do terminu zawieszenia w tym przypadku nie stosuje się postanowienia § 11 ust. 1.

Ponadto zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku, gdy obrót instrumentami finansowymi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów, wówczas na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego, organizator alternatywnego systemu obrotu wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję instrumenty finansowe.

Komisja podaje niezwłocznie do publicznej wiadomości informację o wystąpieniu z takim żądaniem. Obecnie nie ma podstaw do przypuszczeń, że taka sytuacja może zdarzyć się w przyszłości w odniesieniu do Spółki, a ryzyko to dotyczy wszystkich akcji notowanych na NewConnect.

Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez Komisję Nadzoru Finansowego na Emitenta kar administracyjnych za niewykonywanie lub nieprawidłowe wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

Komisja Nadzoru Finansowego może nałożyć kary administracyjne na Emitenta za nie wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa, a w szczególności obowiązków wynikających z Ustawy o ofercie publicznej, Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi. Wspomniane sankcje wynikają z art. 96 i 97 Ustawy o ofercie publicznej oraz z art. 169 – 174 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi. Zarząd Spółki wskazuje, że nieznane są mu fakty, zdarzenia oraz okoliczności, które mogłyby skutkować nałożeniem na Spółkę sankcji administracyjnych, o których mowa powyżej.

2.2. Instrumenty finansowe

W roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku Spółka nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń oraz nie wykorzystywała instrumentów finansowych przede wszystkim w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie jest ona narażona.

2.3. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Na dzień sporządzania sprawozdania z działalności nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez Spółkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

2.4. Stwierdzone przez organy nadzoru lub organy kontrolne naruszenia prawa oraz postępowania sądowe toczące się przeciwko Spółce

W spółce nie stwierdzono naruszeń prawa ani nie toczą się postępowania sądowe wobec Spółki.

3. WYNIKI DZIAŁALNOŚCI, SYTUACJA FINANSOWA I MAJĄTKOWA JEDNOSTKI

Bilans Spółki na 31 grudnia 2024 roku zamknął się po stronie aktywów i pasywów kwotą 4 056 171,44 zł. W strukturze aktywów, aktywa obrotowe wyniosły 201 675,44 zł. Wartość należności krótkoterminowych wyniosła 35 696,00 zł. W strukturze pasywów wartość kapitału własnego Spółki wyniosła 3 962 773,53 zł. Wynik finansowy narastająco na koniec 2024 roku wyniósł -71 349,12 zł.

Aktualny konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego skutki gospodarcze w perspektywie makroekonomicznej, obecnie nie wpływają znacząco na działalność Spółki.

3.1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność w roku obrotowym i ocena uzyskanych efektów.

> Informacja o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

W dniu 11 kwietnia 2024 r. Zarząd Spółki opublikował informację o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego obowiązujących emitentów akcji wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024”.

> Zawarcie aneksów do dwóch umów pożyczek

W dniu 29 kwietnia 2024 r. Spółka zawarła aneksy do dwóch umów pożyczek, udzielonych na kwoty:

- 1.500.000,00 zł, gdzie zmieniono termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami z dnia 30 kwietnia 2024 r. na dzień 31 grudnia 2024 r.;
- 2.400.000,00 zł, gdzie zmieniono termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami z dnia 30 kwietnia 2024 r. na dzień 31 grudnia 2024 r.

Pozostałe warunki obu umów nie uległy zmianie.

> Zwyczajne Walne Zgromadzenie

W dniu 20 czerwca 2024 r. w Krakowie odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Zarząd informuje, iż Zgromadzenie nie odstąpiło od rozpatrzenia żadnego z punktów porządku obrad, nie zgłoszono sprzeciwów do żadnej z uchwał ani nie miało miejsca niepodjęcie uchwały objętej porządkiem obrad.

Na Zgromadzeniu Akcjonariusze postanowili m.in., aby zysk netto Spółki osiągnięty w roku obrotowym 2023 w wysokości 21 396,18 zł przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy Spółki oraz podjęto uchwałę w sprawie skupu akcji własnych w celu uch umorzenia.

> Przedterminowa spłata dwóch pożyczek o łącznej wartości 3,9 mln zł

W dniu 21 sierpnia 2024 r. do Spółki wpłynęły przelewy od dwóch pożyczkobiorców w wysokości stanowiącej kwotę kapitału odpowiednio 1.500.000,00 zł oraz 2.400.000,00 zł, tj. łącznie 3.900.000,00 zł. Zgodnie z ostatnimi aneksami zawartymi w dniu 29 kwietnia 2024 r. termin spłaty obu pożyczek ustalony został na 31 grudnia 2024 r., tym samym dokonano ich przedterminowej spłaty.

> Skup akcji własnych

W dniach od 4 września 2024 r. do dnia 13 września 2024 r. Spółka przeprowadziła skup akcji własnych, za pośrednictwem firmy inwestycyjnej, w celu ich dalszego umorzenia, realizując tym samym wolę akcjonariuszy Spółki, wyrażoną w uchwale nr 26/06/2022 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 czerwca 2022 r., zmienioną uchwałą nr 13/06/2024 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 czerwca 2024 r.

Akcjonariusze uczestniczący w skupie złożyli 21 ofert sprzedaży na łączną ilość 1.926.788 akcji Spółki, przy czym zaproszenie Spółki do składania ofert sprzedaży akcji obejmowało nie więcej niż 380.000 akcji tj. ok 16,57% kapitału zakładowego Spółki. W związku z powyższym, zastosowana została proporcjonalna redukcja złożonych ofert wynosząca średnio około 80,28%. Przy cenie nabycia za jedną akcję w kwocie 10,00 zł, łączny koszt nabycia akcji w ramach skupu wyniósł 3.800.000,00 zł. Koszt ten powiększony o koszty pośrednictwa i opłaty nie przekroczył limitu wskazanego w uchwale nr 13/06/2024 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 czerwca 2024 roku, tj. 3.850.000,00 zł.

W dniu 19 września 2024 r. nastąpiło rozliczenie nabycia ww. akcji własnych przez Spółkę.

> **Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie**

W dniu 15 listopada 2024 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na którym Akcjonariusze uchwalili obniżenie kapitału zakładowego Spółki z kwoty 229.360,00 zł do kwoty 191.360,00 zł, to jest o kwotę 38.000,00 zł poprzez umorzenie 380.000 akcji Spółki nabytych uprzednio w celu umorzenia.

Skutek prawny w postaci obniżenia kapitału zakładowego nastąpi z chwilą wydania przez właściwy Sąd Rejestrowy postanowienia w przedmiocie zarejestrowania zmian kapitału zakładowego oraz Statutu w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, po przeprowadzeniu postępowania konwokacyjnego.

3.2. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

> **Daty przekazywania raportów okresowych w 2025 roku**

W dniu 27 stycznia 2025 r. Zarząd Spółki poinformował, iż w roku obrotowym 2025 raporty okresowe będą publikowane w następujących terminach:

- raport roczny za 2024 rok - w dniu 11.03.2025 roku,
- raport za I kwartał 2025 roku - w dniu 13.05.2025 roku,
- raport za II kwartał 2025 roku - w dniu 12.08.2025 roku,
- raport za III kwartał 2025 roku - w dniu 12.11.2025 roku.

Jednocześnie Zarząd informuje, iż nie będzie publikował raportu za IV kwartał 2024 r., korzystając z uprawnienia wskazanego w § 6 ust. 10a. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

3.3. Spełnienie norm ostrożnościowych

Sytuacja finansowa Jednostki nie stanowi zagrożenia dla Jednostki. Spółka na dzień bilansowy spełniała wymogi kapitałowe wynikające z art. 397 Kodeksu spółek handlowych.

4. PERSPEKTYWY I ZAMIERZENIA JEDNOSTKI

Zawarte w niniejszym sprawozdaniu przewidywania nie stanowią obietnicy ani zapewnienia Zarządu Jednostki i są obarczone niepewnością. Po dokonaniu analizy struktury organizacyjnej Spółki, składników majątku oraz potencjału rozwoju Spółki w obecnym modelu biznesowym, Spółka zamierza dokonać wyboru najkorzystniejszego sposobu realizacji długoterminowego celu Spółki jakim jest stworzenie podmiotu o mocnej pozycji konkurencyjnej. Optymalizacja i zwiększenie skali działania oraz redukcja kosztów działalności, docelowo mają przełożyć się na osiągnięcie ponadnormatywnych efektów i wyników Spółki.

Zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa spowodowało, że dotychczasowa działalność Jednostki została sprzedana, a Spółka w najbliższej przyszłości zdecyduje o dalszych kierunkach rozwoju. Na dzień sporządzenia sprawozdania Spółka nie prowadzi działalności gospodarczej w tym obszarze. Spółka zamierza prowadzić działalność tak, aby uzyskać rozwój prowadzący do maksymalizacji wartości dla obecnych i przyszłych akcjonariuszy Spółki. Wśród rozważanych scenariuszy działań znajdują się: połączenie z innym podmiotem działającym w innej bardziej perspektywicznej branży lub wniesienie innego przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55[1] kodeksu cywilnego do struktur Emitenta, pozyskanie nowego znaczącego inwestora lub partnera strategicznego lub finansowego z którym mogłaby podjąć negocjacje w zakresie możliwego połączenia, zawarcie aliansu strategicznego, zmiana struktury Emitenta oraz przejęcie innych podmiotów lub dokonanie transakcji o innej strukturze. Powyższa lista scenariuszy nie jest zamknięta i nie wyklucza uwzględnienia innych, niewymienionych powyżej możliwości.

5. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ EMITENTA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W 2024 r.

Spółka przyjmuje model biznesowy i strategię biznesową, które powinny brać pod uwagę oczekiwania akcjonariuszy oraz wychodzić naprzeciw potrzebom interesariuszy, w tym także – w zakresie odpowiednim do rodzaju oraz skali prowadzonej działalności - uwzględniać kwestie ESG.

Spółka prowadzi przejrzystą i rzetelną politykę informacyjną oraz dba o systematyczną, należyłą komunikację z inwestorami i analitykami.

Rada Nadzorcza i Zarząd mają decydujące znaczenie dla prawidłowego funkcjonowania Spółki, jej długoterminowego rozwoju, osiągania strategicznych celów i uzyskiwania satysfakcjonujących wyników. Mając na uwadze dbałość o najwyższe standardy w zakresie zarządzania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru, osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej dążą do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem wykształcenia, specjalistycznej wiedzy, doświadczenia zawodowego i płci, tak by w skład zarządu i rady nadzorczej powoływane były osoby posiadające kwalifikacje, kompetencje i doświadczenie niezbędne do prawidłowego wywiązywania się przez te organy z ich obowiązków i zadań.

Zachowując niezależność opinii i osądów, członkowie zarządu i członkowie rady nadzorczej powinni działać w interesie Spółki.

Skuteczne, odpowiednie do wielkości Spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem oraz audytu wewnętrznego stanowią nieodzowne narzędzia faktycznego sprawowania nadzoru nad Spółką.

Informacja o aktualnym stanie stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024”:

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	NIE	Z uwagi na brak posiadania takich informacji. Spółka będzie dążyć do stosowania tej zasady.
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	Dane finansowe zawarte są w raportach okresowych zamieszczanych na stronie internetowej Spółki.
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	

1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	TAK	
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	Informacja ta jest częścią zamieszczonego na stronie internetowej raportu rocznego.
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK	
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	NIE	Spółka nie analizowała do tej pory niezależności kandydatów do Rady Nadzorczej. Spółka będzie dążyć do stosowania tej zasady w przyszłości.
4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK	
5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań	TAK	Z uwagi na płaską strukturę organizacyjną w konsekwencji niewielkiego zatrudnienia w Spółce,

finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.		czynności te sprawują osoby powołane do organów zarządzających i nadzorczych Spółki, wspierający się zewnętrznymi doradcami i audytorami.
6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.	TAK	
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	NIE	Z uwagi na brak takich kompetencji Rady Nadzorczej uregulowanych w Statucie Spółki bądź aktach normatywnych.
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	
9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 §3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK	
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim	NIE	Z uwagi na brak takich kompetencji Rady Nadzorczej uregulowanych w Statucie Spółki bądź aktach

<p>powiązany zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązany podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.</p>		<p>normatywnych.</p>
<p>13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.</p>	<p>TAK</p>	
<p>14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	<p>TAK</p>	

6. POZOSTAŁE INFORMACJE DOT. JEDNOSTKI

Nie dotyczy.

Kraków, dn. 11 marca 2025 r.

Prezes Zarządu

Łukasz Górski